

ШЕСТОМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ

НА ЈКП БРЕГАЛНИЦА ДЕЛЧЕВО

ВТОР КВАРТАЛ 2020ГОД(01.01.2020-30.06.2020 ГОД)

Овој финансиски извештај е периодичен и се однесува за вториот квартал од работењето на ентитетот.

Изработен е согласно Меѓународните стандарди за финансиско известување објавени во Р.Македонија односно МСФИ ЗА МСЕ .

Број на вработени во ентитетот:

Месец	Редовен работен однос	Агенција за привремени вработувања
01/2020	73	18
02/2020	83	10
03/2020	82	10
04/2020	82	10
05/2020	82	10
06/2020	82	10

Во овој извештај се презентирани следните финансиски извештаи:

1. Извештај за остварени приходи/расходи втор квартал
2. (Извештај за процент на наплата зак.со 16.07.2020год со посебен осврт на вкупните обврски на ентитетот заклучно со 30.06.2020год .
3. Извештај за паричните текови и еквиваленти.

1.ИЗВЕШТАЈ ЗА ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ/РАСХОДИ ЗА ВТОР КВАРТАЛ ОД 2020ГОД

Споредбената анализа на приходната и расходната страна на јавното комунално претпријатие за првите шест месеци во работењето на ЈКП Брегалница за 2020 год покажува дека **ЈКП Брегалница остварил негативен финансиски резултат од -1.179.488 ден.**

ВКУПНО ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ :21.811.409
НАБАВНА ВРЕДНОСТ : 107.667
ВКУПНО РАСХОДИ 21.919.076

ВКУПНО ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ 20.739.588

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ-ЗАГУБА-1.179.488 ден

Приходи-втор квартал

Р.бр	Приходи	Заклучно со 06/2020	Заклучно со 06/2019
1	Приходи од вода за пиење –физички и правни лица	7.785.386	7.857.204
2	Приходи од канализација-физички и правни лица	2.513.602	2.600.959
3	Приходи од фактурирање на смет	5.780.612	5.770.139
4	Приходи од погребални услуги-управување со гробишта	85.488	91.146
5	Приходи од приклучок на водовод	82.600	70.770
6	Приходи од магацин	16.833	7.430
7	Приходи од канализација-ел.сајла	21.000	23.000
8	Приходи од доплата за извршени погребални услуги	18.101	260
9	Приходи од водомери	145.669	2.825
10	Приходи од радиомодули	6.525	3.229
11	Приходи од пристап за изградба на споменик	48.000	15.000
12	Приходи од гробна такса	352.780	346.460
13	Приходиод ново гробно место	51.243	73.028
14	Приходиод такса од полигон за полагање	20.020	98.246
15	Приходи од пазарна такса	341.040	571.327
16	Приходи од дозвола за влез во градски гробишта	102.000	78.000
17	Приходи од резервирано гробно место	5.200	33.816
18	Приходи од одржување на граничен премин	311.398	225.736
19	Приходи од машинско сечење на асфалт	0	9.000
20	Приходи врз основ на државни подршки	327.289	327.289
21	Приходи од закупнина	15.300	30.600
22	Приходи од одржување на јавна чистота	947.460	933.680
23	Приходи по основ на сопствени услуги	947.460	933.680
24	Приходи од минати година	162.387	162.387
25	Приходи од наплатени судски трошоци	3.569	2.700
26	Вонредни приходи	3.292	111
27	Останати приходи од работењето	333	15.401
28	Дополнителни приходи од минати години-градежни објекти	20.337	20.337
29	Приходи по основ на камати по видување	43	79
30	Приходи од затезни камати од работење со неповрзани субјекти	100.197	88.338
31	Приходиододржувањенапарковииззеленило	218.330	511.860
32	Приходи од субвенции вип оператор	5.472	1.824
33	Приходи од донации од странство	192.341	443.662
34	Приходи од машински ископ на к:ров со затрупување	23.870	0
35	Приходи од рачно откопување на подземни инсталации	9.775	0
36	Приходи од набавка и поставување на ситен песок околу ПЕ црева	1.800	0
37	Приходи од изработка на водоводна шахта	16.500	0

38	Приходи од набавка и уградување на водоводни фасонски делови	1.683	0
39	Приходи од машинско штемање на шахти	3.000	0
40	Приходи од рачно планирање на каналски ров	2.300	0
41	Приходи од донации од странство патни трошоци-ГИЗ поддршка	39.053	0
42	Приходи од донации од странство-машина за канализација-г.амбасада	9.400	0
43	Приходи од нотарски трошоци	900	0
	ВКУПНО ПРИХОДИ ЗА ПЕРИОДОТ ИЗВЕСТУВАЊЕ	20.739.588	21.349.523

РАСХОДИ-ВТОР КВАРТАЛ

Конто	Називнаконтото	Заклучно со 06/2020	Заклучно со 06/2019
400	Потрошени материјалии суровини	432.074	451.383
401	Трошоци за материјали	108.040	57.158
402	Потрошена електрична енергија,мазива	1.605.701	1.340.338
404	Потрошени резервни делови	492.756	222.295
407	Отпис на ситен инвентар-автогуми	108.866	136.628
411	Поштенски телефонски услуги	49.939	57.101
412	Трошоци за услуги по договор на дело	0	1.667
413	Трошоци за одржување	173.687	221.275
414	Трошоци за закупнина	0	0
415	Трошоци за комунални услуги	997.433	981.964
417	Трошоци за реклама, пропаганда промоција	23.056	1.500
419	Останати услуги	2.039.089	1.621.155
420	Вкалкулирани бруто плати	13.352.529	12.307.257
422	Надоместок за тех.вишок,останати трошоци	0	373.250
430	Трошоци за амортизација-гр.дел И опрема	1.212.490	1.146.564
432	Трошоци за амортизација-патнички И транспортни возила	749.708	355.556
440	Дневници за службено патување во земјата	18.766	68.107
442	Трошоци за управен и надзорен одбор	14.663	13.330
443	Трошоци за спонзорство	9.458	11.593
444	Трошоци за репрезентација	56.843	99.240
446	Банкарски услуги	66.811	95.767
447	Трошоци за чланарини во ИСОС	3.600	0
449	Останати трошоци од работењето	295.107	283.486
469	Останати расходи од работењето	6	51.819
474	Затезна камата за аконтација дд 12/2019	787	3.576
703	Набавна вредност на продадени материјали	107.667	3.038
	ВКУПНО РАСХОДИ ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД	21.919.076	19.905.050

АМОТИЗАЦИЈА НА МАТЕРИЈАЛНИ И НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА

Амортизацијата на постојаните средства е пресметана во согласност со сметководствената политика на друштвото која се признава И вреднува со примена на праволиниска метода со примена на годишни амортизациони стапки утврдени со номенклатурата на средствата за амортизација.

а)Згради (високо ниска градба)	2.5%
б)Моторни возила	25%
в)Компјутери	25%
г)Мебел и опрема	10-25%

Акумулирана амортизацијана градежни објекти	1.025.709
Акумулирана амортизацијана опрема	186.781
Амортизацијан транспортни / патнички возила	749.708
ВКУПНО ПРЕСМЕТАНА АМОТИЗАЦИЈА	1.962.198

АНАЛИЗА НА ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА ЗА ИЗВЕШТАЈНИОТ ПЕРИОД

ПРОЦЕНТ НА НАПЛАТА

(наплатено заклучно со 16.07.2020)

Фактурирано/Наплатено по месеци-ПРАВНИ ЛИЦА

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Правни лица	01/2020	665.813	582.710	87%	83.103
Правни лица	02/2020	627.772	537.797	85%	89.975
Правни лица	03/2020	548.411	449.224	82%	99.187
Правни лица	04/2020	524.494	398.940	76%	125.554
Правни лица	05/2020	552.749	387.976	70%	164.773
Правни лица	06/2020	599.747	116.332	19%	483.415
ВКУПНО		3.518.989	2.472.981	70%	1.046.008

Фактурирано/Наплатено по месеци-ФИЗИЧКИ ЛИЦА
(Наплатено до 16.07.2020 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Физички лица	01/2020	2.413.430	2.169.893	90%	243.537
Физички лица	02/2020	2.388.966	2.115.449	88%	273.517
Физички лица	03/2020	2.406.026	2.066.407	86%	339.619
Физички лица	04/2020	2.509.183	2.059.853	82%	449.330
Физички лица	05/2020	2.682.141	1.982.718	74%	699.423
Физички лица	06/2020	2.722.211	1.168.440	43%	1.553.771
Вкупно		15.121.961	11.562.763	76%	3.559.197

Фактурирано/Наплатено по месеци-ГРАДСКИ ПАЗАР
(Наплатено до 16.07.2020 год)

корисници	месец	фактурирано	наплатено	Процент на наплата	ненаплатено
Градски Пазар	01/2020	89.244	73.046	82%	16.198
Градски Пазар	02/2020	87.144	67.947	78%	19.197
Градски Пазар	03/2020	87.744	58.196	66%	29.548
Градски Пазар	04/2020	0	0	0	0
Градски Пазар	05/2020	0	0	0	0
Градски Пазар	06/2020	124.194	75.446	61%	48.748
Вкупно		388.327	274.637	71%	113.691

Резиме за процент на наплата:

Ненаплатените побарувања кои се фактурирани заклучно со 30.06.2020 год изнесуваат

-Домаќинства -----3.559.197ден

-Правни субјекти ----- 1.046.008ден

-Градски пазар ----- 113.691ден

Вкупноненаплатени: 4.718.896ден

За зголемување на паричните текови да се зголемува процентот на наплата континуирано, да се наплатат сите доспеани а ненаплатени побарувања во законски утврдените рокови со што навремено би се измирувале тековните обврски а со забрзано темпо И динамика би се реализирала инвестиционата програма за 2020 год на ентитетот.

ОБВРСКИ НА ЕНТИТЕТОТ-КЛАСА 2

КЛАСА 2-синтетика	Зак.со 30.06.2020	Зак.со 30.06.2019
210-надоместоци	7.420.888	7.201.429
220-краткорочни	11.009.478	9.848.832
230-тековни даночни обврски	151.348	67.762
233-обврски за дд	0	0
235-пдд физички лица	0	2.880
237-обврски за аконтација на дд	91.585	55.081
240-обврски за бруто личен доход	2.255.462	1.985.695
242-обврски спрема вработени-тех.вишок	0	50.897
251-обврски за надоместоци за управен одбор	0	0
252-обврски по основ договор за дело	0	1.033
286-долгорочни обврски-лизинг	0	0
288-долгорочни обврски за даноци	1.317.791	3.007.471

290-пасивни временски разграничувања	345.690	345.690
293-однапред пресметани приходи	1.357.297	1.397.973
294-одложени приходи врз основ на донации	26.582.853	27.544.474
295-одложено признавање на приходи-бит 105	4.123.048	198.569
299-пвр	634.405	634.405
ВКУПНО	55.289.846	52.342.191

3.ПАРИЧНИ ТЕКОВИ И ЕКВИВАЛЕНТИ

р.бр	Деловна банка	Состојба 30.06.2020	Состојба 30.06.2019
1	Стопанска	56.131	39.117
2	Еуростандард	149.309	197.235
3	комерцијална	91.609	72.565
4	Халк банка	86.792	21.854
5	Уни банка	223.345	6.361.098
6	Благајна	28.391	18.125
7	Благајна-материјални	549	0
8	Порто благајни	20.000	20.000
	ВКУПНО	656.126	6.729.994

Датум
16.07.2020год

Изготвил
Одговорен сметководител
Марија Сумрачка



Директор
Стојче Стојковски
